

中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)

臺南市總決算
臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市新化區口埤實驗小學編

臺南市地方教育發展基金114年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明.....	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理、國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數20,732,000元，決算數23,790,674元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數56人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數58人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數20,523,552元，較本年度法定預算數17,368,000元，增加3,155,552元，計增加18.17%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數3,226,122元，較本年度法定預算數3,323,000元，減少96,878元，計減少2.92%。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數41,000元，本年度法定預算數41,000元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數24,176,237元，較法定預算數20,606,000元，增加3,570,237元，計增加17.33%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數1,968元，較法定預算數0元，增加1,968元。主要係因：廢舊物品報廢收入。
2. 租金收入：決算數282,772元，較法定預算數18,000元，增加264,772元，計增加1,470.96%。主要係因：超收太陽能光電發電系統租金收入。
3. 利息收入：決算數3,973元，較法定預算數1,000元，增加2,973元，計增加297.30%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數22,378,369元，較法定預算數20,583,000元，增加1,795,369元，計增加8.72%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,499,057元，較法定預算數0元，增加1,499,057元。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

致。

6. 使用規費收入：決算數4,000元，法定預算數4,000元。

7. 雜項收入：決算數6,098元，較法定預算數0元，增加6,098元。主要係因：收回以前年度歲出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數23,790,674元，較法定預算數20,732,000元，增加3,058,674元，計增加14.75%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,523,552元，較法定預算數17,368,000元，增加3,155,552元，計增加18.17%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,226,122元，較法定預算數3,323,000元，減少96,878元，計減少2.92%。

3. 建築及設備計畫：決算數41,000元，法定預算數41,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀126,000元，本年度決算賸餘數385,563元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,086,703元。

(二)投資活動之淨現金流出943,030元。

(三)籌資活動之淨現金流入153,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,296,673元。

期初現金及約當現金3,857,811元。

期末現金及約當現金5,154,484元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	5,154,484	3,857,811	33.61
預付費用	0	90,494	-100.00
土地	701,000	736,100	-4.77
土地改良物	4,847,969	4,501,320	7.70
房屋建築及設備	1,458,747	1,461,727	-0.20
機械及設備	3,015,499	2,339,665	28.89
交通及運輸設備	249,336	239,543	4.09
雜項設備	817,253	1,508,356	-45.82
電腦軟體	14,166	19,908	-28.84
暫付及待結轉帳項	978,015	75,985	1,187.12
代管資產	67,227,151	65,047,557	3.35
應付代管資產	-67,227,151	-65,047,557	3.35

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

資產合計	17,236,469	14,830,909	16.22
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係中央核定補助款撥入致市庫存款增加。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制計畫等預付經費皆已轉正所致。
3. 機械及設備：主要增加係價購冷暖氣機等設備。
4. 雜項設備：主要減少係提列各月份折舊費用。
5. 電腦軟體：主要減少係提列各月份攤銷費用。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付草地操場整建工程估驗款尚未轉正。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	3,985,432	2,582,876	54.30
應付費用	283,565	116,475	143.46
存入保證金	502,400	349,400	43.79
負債合計	4,771,397	3,048,751	56.50

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局各項補助計畫經費撥入所致。
2. 應付費用：主要增加係本年度提列教師不休假加班及休假補助等經費。
3. 存入保證金：主要增加係校園通道鋪面工程等保固金。

(三)淨資產為累積餘額12,465,072元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數20,523,552元，較預算數17,368,000元，增加3,155,552元，係國小合理教師員額編制計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	20,606,000	100.00	24,176,237	100.00	3,570,237	17.33	22,790,545	100.00
43 勞務收入						0.00	41,250	0.18
431服務收入							41,250	0.18
45 財產收入	19,000	0.09	288,713	1.19	269,713	1,419.54	25,131	0.11
451財產處分收入			1,968	0.01	1,968		3,750	0.02
452租金收入	18,000	0.09	282,772	1.17	264,772	1,470.96	17,230	0.08
454利息收入	1,000	0.00	3,973	0.02	2,973	297.30	4,151	0.02
46 政府撥入收入	20,583,000	99.89	23,877,426	98.76	3,294,426	16.01	22,719,583	99.69
462公庫撥款收入	20,583,000	99.89	22,378,369	92.56	1,795,369	8.72	21,436,673	94.06
46Y政府其他撥入收入			1,499,057	6.20	1,499,057		1,282,910	5.63
47規費收入	4,000	0.02	4,000	0.02		0.00		
473使用規費收入	4,000	0.02	4,000	0.02				
4Y 其他收入			6,098	0.03	6,098	0.00	4,581	0.02
4YY雜項收入			6,098	0.03	6,098		4,581	0.02
5 基金用途	20,732,000	100.61	23,790,674	98.41	3,058,674	14.75	22,396,625	98.27
53 國民教育計畫	17,368,000	84.29	20,523,552	84.89	3,155,552	18.17	19,072,985	83.69
5L 一般行政管理計畫	3,323,000	16.13	3,226,122	13.34	-96,878	-2.92	3,323,640	14.58
5M 建築及設備計畫	41,000	0.20	41,000	0.17		0.00		
購建固定資產	41,000	0.20	41,000	0.17				
本期賸餘(短絀)	-126,000		385,563		511,563	-406.00	393,920	
期初基金餘額	511,000		975,539		464,539	90.91	581,619	
解繳公庫								
期末基金餘額	385,000		1,361,102		976,102	253.53	975,539	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	20,606,000	24,176,237	3,570,237	17.33	報廢物品報廢收入 報廢舊書資源回收收入覈實收入。 太陽能光電系統租金收入覈實收入。 各專戶利息收入超收。 收國小合理教師員額編制計畫經費等超併計畫所致。 收回以前年度歲出所致。 會計室 鄭會仁
45 財產收入	19,000	288,713	269,713	1,419.54	
451財產處分收入		1,968	1,968	0.00	
452租金收入	18,000	282,772	264,772	1,470.96	
454利息收入	1,000	3,973	2,973	297.30	
46 政府撥入收入	20,583,000	23,877,426	3,294,426	16.01	
462公庫撥款收入	20,583,000	22,378,369	1,795,369	8.72	
46Y政府其他撥入收入		1,499,057	1,499,057	0.00	
47規費收入	4,000	4,000		0.00	
473使用規費收入	4,000	4,000		0.00	
4Y 其他收入		6,098	6,098	0.00	
4YY雜項收入		6,098	6,098	0.00	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	20,732,000	23,790,674	3,058,674	14.75	
53 國民教育計畫	17,368,000	20,523,552	3,155,552	18.17	
532 國民小學教育	17,368,000	20,523,552	3,155,552	18.17	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,820	28,820		
1 用人費用		28,820	28,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,224	28,224		
124 兼職人員酬金		28,224	28,224		
18 福利費		596	596		
181 分擔員工保險費		596	596		
53210304 國小合理教師員額編制		1,116,143	1,116,143		
1 用人費用		1,116,143	1,116,143		
11 正式員額薪資		904,243	904,243		
113 職員薪金		904,243	904,243		
15 獎金		73,521	73,521		
152 年終獎金		73,521	73,521		
16 退休及卹償金		47,352	47,352		
161 職員退休及離職金		47,352	47,352		
18 福利費		91,027	91,027		
181 分擔員工保險費		91,027	91,027		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,076,083	1,076,083		
1 用人費用		1,076,083	1,076,083		
11 正式員額薪資		764,675	764,675		
113 職員薪金		764,675	764,675		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,952	77,952		
124 兼職人員酬金		77,952	77,952		
15 獎金		82,920	82,920		
152 年終獎金		82,920	82,920		
16 退休及卹償金		77,320	77,320		
161 職員退休及離職金		77,320	77,320		
18 福利費		73,216	73,216		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費		73,216	73,216		53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因:係教職員調薪、考績晉級等增加用人費用所致。
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		59,580	59,580		
1 用人費用		59,580	59,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,580	59,580		
124 兼職人員酬金		59,580	59,580		
53220000 各校經常門分支計畫	17,368,000	18,076,967	708,967	4.08	
1 用人費用	16,116,000	16,955,467	839,467	5.21	
11 正式員額薪資	10,786,000	11,191,383	405,383	3.76	
113 職員薪金	10,361,000	10,753,263	392,263	3.79	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	470,707	380,707	423.01	
122 約僱職員薪金		28,880	28,880		
124 兼職人員酬金	90,000	441,827	351,827	390.92	
13 加(夜)班費	260,000	272,952	12,952	4.98	
134 未休假加班費	260,000	272,952	12,952	4.98	
15 獎金	2,707,000	2,624,434	-82,566	-3.05	
151 考績獎金	1,359,000	1,357,694	-1,306	-0.10	
152 年終獎金	1,348,000	1,266,740	-81,260	-6.03	
16 退休及卹償金	1,150,000	1,153,724	3,724	0.32	
161 職員退休及離職金	1,124,000	1,127,757	3,757	0.33	
162 工員退休及離職金	26,000	25,967	-33	-0.13	
18 福利費	1,123,000	1,242,267	119,267	10.62	
181 分擔員工保險費	935,000	1,075,667	140,667	15.04	
183 傷病醫藥費	26,000	18,000	-8,000	-30.77	
18Y 其他福利費	162,000	148,600	-13,400	-8.27	
2 服務費用	1,031,000	994,986	-36,014	-3.49	
21 水電費	204,000	76,540	-127,460	-62.48	
212 工作場所電費	174,000	64,255	-109,745	-63.07	
214 工作場所水費	30,000	12,285	-17,715	-59.05	
22 郵電費	33,000	35,869	2,869	8.69	
221 郵費	13,000	18,873	5,873	45.18	
222 電話費	20,000	16,996	-3,004	-15.02	
23 旅運費	30,000	53,256	23,256	77.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
231 國內旅費	30,000	53,256	23,256	77.52	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000		-4,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	4,000		-4,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	125,000	208,659	83,659	66.93	
252 一般房屋修護費	37,000	18,126	-18,874	-51.01	
254 其他建築修護費		3,700	3,700		
255 機械及設備修護費	26,000	64,360	38,360	147.54	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	42,000	122,473	80,473	191.60	
27 一般服務費	551,000	521,662	-29,338	-5.32	
277 代理(辦)費	30,000	29,162	-838	-2.79	
279 外包費	467,000	457,600	-9,400	-2.01	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數442,000元(不含機械保全25,000元), 決算數442,000元(不含機械保全15,600元), 內容:校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	40,000	20,900	-19,100	-47.75	服務費用支付編制外之進用人力情形:27D計時與計件人員酬金:預算數40,000元, 決算數20,900元, 內容:臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	12,000	27,000	15,000	125.00	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,500	17,500	583.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	192,000	88,914	-103,086	-53.69	
31 使用材料費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
312 燃料	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
32 用品消耗	187,000	86,914	-100,086	-53.52	
321 辦公(事務)用品	148,000	68,464	-79,536	-53.74	
322 報章雜誌	4,000	2,340	-1,660	-41.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	10,362	-19,638	-65.46	
326 食品		224	224		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,524	524	10.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	27,600	-400	-1.43	
45 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43	
451 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43	
6 稅捐及規費(強制費)		9,000	9,000		
66 規費		9,000	9,000		
661 行政規費與強制費		9,000	9,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數0元，決算數24,800元，內容:校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		37,159	37,159		
2 服務費用		37,159	37,159		
21 水電費		37,159	37,159		
212 工作場所電費		37,159	37,159		
5L 一般行政管理計畫	3,323,000	3,226,122	-96,878	-2.92	
5L1 行政管理及推展	3,323,000	3,226,122	-96,878	-2.92	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,323,000	3,213,096	-109,904	-3.31	
1 用人費用	3,323,000	3,213,096	-109,904	-3.31	
16 退休及卹償金	3,323,000	3,213,096	-109,904	-3.31	
161 職員退休及離職金	3,323,000	3,213,096	-109,904	-3.31	
5L100400 調整待遇及其他經費		13,026	13,026		
1 用人費用		13,026	13,026		
18 福利費		13,026	13,026		
18Y 其他福利費		13,026	13,026		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

基金用途明細表

中華民國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	41,000	41,000			
5M2 營建及修建工程	41,000	41,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	41,000	41,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	41,000	41,000			
51 購建固定資產	41,000	41,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	41,000	41,000			

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	27,015,890	16,209,271	41,000
非理財目的之長期投資			
土地	736,100		
土地改良物	5,963,856	1,462,536	
房屋及建築	12,157,689	10,695,962	41,000
機械及設備	4,601,366	2,261,701	
交通及運輸設備	760,900	521,357	
雜項設備	2,776,071	1,267,715	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	19,908		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地:主要減少係調整114年土地公告現值。
- 2.土地改良物：主要增加係草地操場修整建工程。
- 3.房屋及建築：主要增加係建物伸縮縫填補等工程。主要減少係地下室防水改善工程科目轉正。
- 4.機械及設備：主要增加係撥入個人電腦等設備。主要減少係冷暖氣機2架誤帳(減帳)。
- 5.交通及運輸設備:主要增加係價購站立式滑板。
- 6.雜項設備：主要增加係撥入電子式黑板等設備；主要減少係冷暖氣機財產類別重分類。
- 7.電腦軟體:主要減少係提列各月份電腦軟體攤銷。

臺南市新化區口埤實驗小學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
7,158,948	6,000	1,671,842	5,189,755	11,103,970
		35,100		701,000
3,461,668			3,115,019	4,847,969
1,051,330		41,000	1,013,310	1,458,747
2,002,770		90,000	1,236,936	3,015,499
95,500			85,707	249,336
547,680		1,500,000	-261,217	817,253

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市新化區口埤實驗小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		41,000			41,000	41,000		
房屋及建築		41,000			41,000	41,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		41,000			41,000	41,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	14	15	1	
職員	13	14	1	教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人， 國中 合理教師員額編制教師1人(核准文號：114年12月9日南市教課(三)字第1141643929號函—114年12月15日南市教課(二)字第1141698155號函)。
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	14	17	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										數	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	10,786,000		260,000		2,707,000	1,150,000		1,123,000		16,026,000	90,000	16,116,000
正式人員	10,786,000		260,000		2,707,000	1,150,000		1,123,000		16,026,000		16,026,000
聘僱人員												
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						3,323,000				3,323,000		3,323,000
正式人員						3,323,000				3,323,000		3,323,000
其他人員						3,323,000				3,323,000		3,323,000
合 計	10,786,000		260,000		2,707,000	4,473,000		1,123,000		19,349,000	90,000	19,439,000

服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數40,000元，決算數20,900元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全25,000元)，決算數466,800元(不含機械保全15,600元)。

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,359,000元，決算數1,357,694元，內容：教職員工考績獎金決算人數11名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,348,000元，決算數1,423,181元，內容：教職員工年終獎金決算人數16名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
12,932,301	28,880	272,952		2,780,875	1,278,396		1,407,106		18,700,510	607,583	19,308,093
12,932,301		272,952		2,779,768	1,254,956		1,350,950		18,590,927		18,590,927
	28,880				1,463		1,181		31,524		31,524
				1,107	21,977		54,975		78,059	607,583	685,642
					3,213,096		13,026		3,226,122		3,226,122
							13,026		13,026		13,026
					3,213,096				3,213,096		3,213,096
12,932,301	28,880	272,952		2,780,875	4,491,492		1,420,132		21,926,632	607,583	22,534,215

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00606-19

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區口埤實驗小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 114 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			20,732,000		23,790,674			3,058,674	14.75	
國民教育計畫			17,368,000		20,523,552			3,155,552	18.17	
一般行政管理計畫			3,323,000		3,226,122			-96,878	-2.92	
建築及設備計畫			41,000		41,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	19,439,000	22,534,215	3,095,215	15.92
11 正式員額薪資	10,786,000	12,932,301	2,146,301	19.90
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	636,463	546,463	607.18
13 加(夜)班費	260,000	272,952	12,952	4.98
15 獎金	2,707,000	2,780,875	73,875	2.73
16 退休及卹償金	4,473,000	4,491,492	18,492	0.41
18 福利費	1,123,000	1,420,132	297,132	26.46
2 服務費用	1,031,000	1,088,945	57,945	5.62
21 水電費	204,000	113,699	-90,301	-44.27
22 郵電費	33,000	35,869	2,869	8.69
23 旅運費	30,000	53,256	23,256	77.52
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	0	-4,000	-100.00
25 修理保養及保固費	125,000	208,659	83,659	66.93
27 一般服務費	551,000	546,462	-4,538	-0.82
28 專業服務費	12,000	59,000	47,000	391.67
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	192,000	88,914	-103,086	-53.69
31 使用材料費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
32 用品消耗	187,000	86,914	-100,086	-53.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	27,600	-400	-1.43
45 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	41,000	41,000	0	0.00
51 購建固定資產	41,000	41,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	9,000	9,000	0.00
66 規費	0	9,000	9,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	20,732,000	23,790,674	3,058,674	14.75

中華民國 114 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	17,236,469	100.00	14,830,909	100.00	2,405,560	16.22
流動資產	5,154,484	29.90	3,948,305	26.62	1,206,179	30.55
現金	5,154,484	29.90	3,857,811	26.01	1,296,673	33.61
銀行存款	5,154,484	29.90	3,857,811	26.01	1,296,673	33.61
預付款項	0	0.00	90,494	0.61	-90,494	-100.00
預付費用	0	0.00	90,494	0.61	-90,494	-100.00
固定資產	11,089,804	64.34	10,786,711	72.73	303,093	2.81
土地	701,000	4.07	736,100	4.96	-35,100	-4.77
土地	701,000	4.07	736,100	4.96	-35,100	-4.77
土地改良物	4,847,969	28.13	4,501,320	30.35	346,649	7.70
土地改良物	9,425,524	54.68	5,963,856	40.21	3,461,668	58.04
累計折舊-土地改良物	-4,577,555	-26.56	-1,462,536	-9.86	-3,115,019	212.99
房屋建築及設備	1,458,747	8.46	1,461,727	9.86	-2,980	-0.20
房屋建築及設備	13,168,019	76.40	12,157,689	81.98	1,010,330	8.31
累計折舊-房屋建築及設備	-11,709,272	-67.93	-10,695,962	-72.12	-1,013,310	9.47
機械及設備	3,015,499	17.49	2,339,665	15.78	675,834	28.89
機械及設備	6,514,136	37.79	4,601,366	31.03	1,912,770	41.57
累計折舊-機械及設備	-3,498,637	-20.30	-2,261,701	-15.25	-1,236,936	54.69
交通及運輸設備	249,336	1.45	239,543	1.62	9,793	4.09
交通及運輸設備	856,400	4.97	760,900	5.13	95,500	12.55
累計折舊-交通及運輸設備	-607,064	-3.52	-521,357	-3.52	-85,707	16.44
雜項設備	817,253	4.74	1,508,356	10.17	-691,103	-45.82
雜項設備	1,823,751	10.58	2,776,071	18.72	-952,320	-34.30
累計折舊-雜項設備	-1,006,498	-5.84	-1,267,715	-8.55	261,217	-20.61
無形資產	14,166	0.08	19,908	0.13	-5,742	-28.84
無形資產	14,166	0.08	19,908	0.13	-5,742	-28.84
電腦軟體	14,166	0.08	19,908	0.13	-5,742	-28.84
其他資產	978,015	5.67	75,985	0.51	902,030	1,187.12
什項資產	978,015	5.67	75,985	0.51	902,030	1,187.12
暫付及待結轉帳項	978,015	5.67	75,985	0.51	902,030	1,187.12
代管資產	67,227,151	390.03	65,047,557	438.59	2,179,594	3.35
應付代管資產	-67,227,151	390.03	-65,047,557	-438.59	-2,179,594	3.35
合 計	17,236,469	100.00	14,830,909	100.00	2,405,560	16.22

信託代理與保證資產 508,640
保證品 508,640

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市新化區口埤實驗小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,771,397	27.68	3,048,751	20.56	1,722,646	56.50
流動負債	4,268,997	24.77	2,699,351	18.20	1,569,646	58.15
應付款項	4,268,997	24.77	2,699,351	18.20	1,569,646	58.15
應付代收款	3,985,432	23.12	2,582,876	17.42	1,402,556	54.30
應付費用	283,565	1.65	116,475	0.79	167,090	143.46
其他負債	502,400	2.91	349,400	2.36	153,000	43.79
什項負債	502,400	2.91	349,400	2.36	153,000	43.79
存入保證金	502,400	2.91	349,400	2.36	153,000	43.79
淨資產	12,465,072	72.32	11,782,158	79.44	682,914	5.80
淨資產	12,465,072	72.32	11,782,158	79.44	682,914	5.80
淨資產	12,465,072	72.32	11,782,158	79.44	682,914	5.80
累積餘額	12,465,072	72.32	11,782,158	79.44	682,914	5.80
合 計	17,236,469	100.00	14,830,909	100.00	2,405,560	16.22

信託代理與保證負債 508,640

應付保證品 508,640

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市新化區口埤實驗小學
收入支出表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		
	金額	%	金額	%	金額	%	
收入	30,476,016	100.00	27,945,773	100.00	2,530,243	9.05	
勞務收入	-	0.00	41,250	0.15	-	-100.00	
服務收入	-	0.00	41,250	0.15	-	-100.00	
財產收益	6,588,492	21.62	4,658,459	16.67	1,930,033	41.43	
財產孳息收入	286,745	0.94	21,381	0.08	265,364	1241.12	
廢舊物品售價收入	1,968	0.01	3,750	0.01	-	-47.52	
財產交易利益	-	0.00	622,104	2.23	-	-100.00	
其他財產收入	6,299,779	20.67	4,011,224	14.35	2,288,555	57.05	
政府撥入收入	23,877,426	78.35	22,719,583	81.30	1,157,843	5.10	
公庫撥款收入	22,378,369	73.43	21,436,673	76.71	941,696	4.39	
政府其他撥入收入	1,499,057	4.92	1,282,910	4.59	216,147	16.85	
規費收入	4,000	0.01	-	0.00	4,000	-	
使用規費收入	4,000	0.01	-	0.00	4,000	-	
其他收入	6,098	0.02	526,481	1.88	-	-98.84	
受贈收入	-	0.00	521,900	1.87	-	-100.00	
雜項收入	6,098	0.02	4,581	0.02	1,517	33.12	
支出	30,535,171	100.19	25,368,288	90.78	5,166,883	20.37	
人事支出	22,534,215	73.94	21,235,586	75.99	1,298,629	6.12	
人事支出	22,534,215	73.94	21,235,586	75.99	1,298,629	6.12	
業務支出	1,215,459	3.99	1,161,039	4.15	54,420	4.69	
業務支出	1,215,459	3.99	1,161,039	4.15	54,420	4.69	
財產損失	-	0.00	4,539	0.02	-	-100.00	
財產交易損失	-	0.00	4,539	0.02	-	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	5,549,664	18.21	2,902,369	10.39	2,647,295	91.21	
固定資產折舊	5,543,922	18.19	2,896,627	10.37	2,647,295	91.39	
無形資產攤銷	5,742	0.02	5,742	0.02	-	0.00	
其他支出	1,235,833	4.06	64,755	0.23	1,171,078	1808.48	
其他支出	1,235,833	4.06	64,755	0.23	1,171,078	1808.48	
本期賸餘（短絀）	-	59,155	-0.19	2,577,485	9.22	-	-102.30
期初淨資產	11,782,158	38.66	9,204,673	32.94	2,577,485	28.00	
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	
淨資產調整數	742,069	2.43	-	0.00	742,069	-	
期末淨資產	12,465,072	40.90	11,782,158	42.16	682,914	5.80	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-59,155
8002 調整非現金項目	2,145,858
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,086,703
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,004,673
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,947,703
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-943,030
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	481,500
8404 減少短期債務及其他負債	-328,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	153,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,296,673
87 期初現金及約當現金	3,857,811
88 期末現金及約當現金	5,154,484

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,179,594元;增加應付代管資產+2,179,594元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

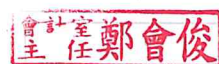
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,176,237	6,299,779	30,476,016	收入
財產收入	288,713	6,299,779	6,588,492	財產收益
政府撥入收入	23,877,426		23,877,426	政府撥入收入
規費收入	4,000		4,000	規費收入
其他收入	6,098		6,098	其他收入
基金用途	23,790,674	6,744,497	30,535,171	支出
用人費用	22,534,215		22,534,215	人事支出
服務費用	1,088,945	126,514	1,215,459	業務支出
材料及用品費	88,914	-88,914		
租金、償債、利息及相關手續費	27,600	-27,600		
稅捐及規費(強制費)	9,000	-9,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		1,235,833	1,235,833	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	41,000	-41,000		
		5,549,664	5,549,664	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	385,563	-444,718	-59,155	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	975,539	10,806,619	11,782,158	期初淨資產
解繳公庫		742,069	742,069	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,361,102	11,103,970	12,465,072	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,299,779元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數126,514元係〈材料及用品費〉88,914元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉27,600元+〈稅捐及規費(強制費)〉9,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
3. 其他支出：調整數1,235,833元係冷暖氣機財產類別重分類減帳。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數41,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,549,664元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數742,069元係其他機關間財產無償移轉。

主辦會計人員：鄭會俊



基金主持人：王朝賜



